



浙江震元股份有限公司

2018 年半年度报告全文

浙江震元股份有限公司

董事长：吕 军

二〇一八年八月八日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长吕军先生、财务总监金明华先生、财务经理丁佩娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 9 |
| 第五节 重要事项 | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 22 |
| 第七节 优先股相关情况 | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 25 |
| 第九节 公司债相关情况 | 26 |
| 第十节 财务报告 | 26 |
| 第十一节 备查文件目录 | 74 |
| 第十二节 其他报送数据 | 74 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|----------------------------|
| 本公司/公司/ 浙江震元 | 指 | 浙江震元股份有限公司 |
| 震元健康集团 | 指 | 绍兴震元健康产业集团有限公司，公司控股股东 |
| 绍兴市国资委 | 指 | 绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人 |
| 震元制药 | 指 | 浙江震元制药有限公司，公司全资子公司 |
| 震元连锁 | 指 | 浙江震元医药连锁有限公司，公司控股子公司 |
| 震元医药 | 指 | 绍兴震元医药经营有限责任公司，公司控股子公司 |
| 震元器化 | 指 | 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司，公司控股子公司 |
| 震欣医药 | 指 | 绍兴震欣医药有限公司，公司全资子公司 |
| 震元物流 | 指 | 浙江震元物流有限公司，公司全资子公司 |
| 震元饮片 | 指 | 绍兴震元中药饮片有限公司，公司全资子公司 |
| 同源健康 | 指 | 绍兴市同源健康管理有限公司，公司控股子公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|------------|------|--------|
| 股票简称 | 浙江震元 | 股票代码 | 000705 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江震元股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 浙江震元 | | |
| 公司的法定代表人 | 吕 军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 周黔莉 | 杨婧华 |
| 联系地址 | 浙江省绍兴市解放北路 289 号 | 浙江省绍兴市解放北路 289 号 |
| 电话 | 0575-85144161 | 0575-85144161 |
| 传真 | 0575-85148805 | 0575-85148805 |
| 电子信箱 | 000705@zjzy.com | 000705@zjzy.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内公司进行了工商变更登记，具体内容详见公司 2018 年 7 月 6 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《浙江震元股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》(2018-021)。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入 | 1,368,403,560.15 | 1,254,455,714.21 | 9.08% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 42,789,621.64 | 42,685,622.95 | 0.24% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 34,375,539.45 | 38,302,927.50 | -10.25% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -117,859,144.32 | -7,121,050.28 | —— |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1281 | 0.1278 | 0.23% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1281 | 0.1278 | 0.23% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.05% | 3.23% | -0.18 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产 | 2,124,386,342.46 | 2,051,128,213.05 | 3.57% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,433,798,056.34 | 1,368,925,404.70 | 4.74% |

截止披露前一交易日的公司总股本

| | |
|-----------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本(股) | 334,123,286 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股) | 0.1281 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

| 项目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -29,519.49 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 3,283,435.55 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,347,312.32 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,250,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 66,683.90 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 119,577.09 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 127,508.57 |
| 减：所得税影响额 | 2,601,461.92 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 149,453.83 |
| 合计 | 8,414,082.19 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常

性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司是一家从事药品生产、销售的医药公司，主要生产经营中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、生化药品、麻醉药品、精神药品、医疗器械、化学试剂等。

公司业务主要分为医药商业、医药工业、医药物流、健康服务等部分。公司医药商业销售网络完善，业态涵盖招标采购、商业分销、社区基层、OTC、医院增值服务、医药零售连锁、医药电商等。

子公司浙江震元制药有限公司，是国家高新技术企业，主要产品有丁二磺酸腺苷蛋氨酸、氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂。子公司浙江震元医药连锁有限公司，是以百年老店“震元堂”为龙头组建的全国百强医药连锁企业，实施“名店、名医、名药”特色经营模式，拥有90余家零售连锁门店，震元堂、善禄堂、上虞健康药店等门店位列中国药店百强榜。子公司浙江震元物流有限公司专业从事医药第三方物流服务，是《药品冷链物流运作规范》国家达标企业和中国医药供应链“金质奖”十佳供应链企业。子公司绍兴震元中药饮片有限公司，是浙江省率先通过新版GMP认证的中型中药饮片企业，年加工中药饮片约3000吨。子公司绍兴市同源健康管理有限公司主要从事健康信息咨询、服务与营销、健康产业投资与管理等，现有母婴护理中心一家，是绍兴地区具有较高的品牌知名度的高端月子中心；今年四月开设震元堂中医门诊部，开创“医养结合”健康产业发展新模式。

二、主要资产重大变化情况

本报告期，主要资产无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需遵守特殊行业披露要求：否

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见公司 2017 年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年作为深化医改的攻坚之年，各项举措进入落实之年，新版医保目录、国家药价谈判、两票制、分级诊疗、一致性评价、医联体等政策在 2018 年全面铺开，对医药行业竞争格局和行业发展产生重大影响。同时，环保监管趋严、药品流通行业监管力度不断加大、GSP 跟踪检查常态化等监管动作持续开展，医药行业监管态势日趋严峻，行业合规要求不断提高。但随着社会老龄化、城镇化加快，“健康中国”战略的强力驱动和居民对健康消费需求的提升，整个医药行业依然是调整、挑战与机遇并存的一年。

面对医药政策变化、国际国内经济形势变化和行业竞争加剧，公司董事会积极调整创新经营策略，持续加强业务资源整合，探索营销模式创新，稳固内部管理基础，扎实推进各项工作任务。

生产经营

面对医院二次议价、药品一致性评价、营改增、两票制、医保定点零售药店统一执行医保支付标准等带来的政策冲击，公司各生产部门以高质量发展为目标，勇毅笃行、砥砺前行。

1、医药工业

上半年，震元制药以“原料为基础、制剂为主导、外贸为拓展”的销售格局为导向，通过强化营销策略、产品体系调整等措施，实现了营收与赢利双增、新品后来居上的高质量发展格局。上半年震元制药总体实现营业收入 3.04 亿，与上年同比增长 43.96%，其中，制剂产能加速释放，上半年实现营收 2.08 亿元，同比增长 110.25%，制剂销售比例由 46.9%提升至 68.5%，原料药和制剂销售结构比进一步优化。新药“注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸”销售爆发性增长，成为最大的增长亮点，其它制剂品种均快速增长，

注射用氯诺昔康和腺苷蛋氨酸针剂有望冲击年度销售亿元大关。公司原料药西索米星、奈替米星等系列原料药持续出口国外高端市场。

2、医药商业

上半年，公司以“互联网+”、“文化+”、“标准化+”作为核心动力，积极推动传统医药商业模式向现代商业模式的转型，上半年实现营业收入 10.65 亿元。一是实施医药商业产业链创新转型，倾力打造一体化震元产业品牌，已初显成效。截止 6 月底，S2b 项目进展良好，开户及新产品品种引进不断增加；DTP 销售额 4560.6 万元，同比增长 40%；网上药店销售同比增长 104%；震元连锁持续加快门店的开设，震元堂国药馆获评“浙江省十大名医馆”。二是创新打造“企业+医院”双赢合作的业务模式，以第五医院作为试点，创新建立药品、饮片、耗材、器械等经销一体化运作模式，充分发挥各自在医药领域的优势资源及医疗服务功能。三是新业态拓展取得实质性进展，中高端中医保健场所——震元堂中医门诊部于 4 月 26 日试营业，市场反响良好。

投资和项目建设

上半年，公司认真研判市场趋势，建立完善了项目推进机制，鼓足干劲抓好项目建设工作。一是以打造绿色科技的生态产业园为目标，扎实推进项目建设。其中，震元科技园区景观提升项目基本完成，大健康项目相关工作已经梯次展开，中药饮片生产基地新厂房规划项目完成相关考察调研工作，物流配送中心拓展项目完成升级拓展方案。二是加快商业网点拓展，积极推进直营门店及营销网络建设的募投项目，完成嵊州规模店的商铺购买并启动开业装修等工作；新开零售门店 4 家，完成 6 家新店租房合同的签订。三是以“提产能、扩基地、振品牌、创新品”为路径，持续推进“震元”药材基地项目建设。基地面积超过万亩，基地数增至 35 个。

科研开发

上半年，震元制药坚持“全力做好制药主业，积极进军大健康产业”的双轮驱动发展战略。一是围绕生物定向合成技术向健康产品延伸，已与中科院天津工业生物技术研究所等达成合作意向，努力构建技术创新生态圈。二是仿制药一致性评价稳步实现计划进度，克拉霉素片按计划完成预 BE 试验，罗红霉素片正式进行药学及处方工艺研究，制霉素片临床再评价方案将按照 CDE 专家指导意见积极开展，注射剂产品的一致性评价工作启动。新药艾司奥美拉唑钠及其制剂的发布补充工作全部完成，利格列汀及片剂的质量研究及中试积极进行中。三是新药研发项目继续推进，艾司奥美拉唑钠及其制剂的

发布补充工作全部完成，利格列汀及片剂的质量研究及中试积极进行中。

内控管理

上半年公司适应国家监管形式的需求，积极创新思维，着力在强化内部管理上下功夫。一是以风险管控为目标，加强制度创新等工作，确保管理闭环。初步完成《国有企业管理人员从业规范手册》编制，该手册将发挥教育公司干部员工在日常经营管理中规范运营、不碰红线的积极作用。二是强化事前预防措施和防控体系的建立和完善，制订实施了《重大、突发性事故应急救援预案》和《GSP 检查手册 3.0》等，筑牢安全、环保、质量防线和底线。三是以极致服务为导向，扎实推进 1+1 > 2 内部资源整合工作，按照先易后难，试点先行的工作导向，取得较好成效。四是不断健全 GSP/GMP 长效管理机制，持续推进废气、废水治理等工作，震元制药废气 VOCs 项目年中完成，废水处理能力扩容方案完成规划并开始实施，震元饮片废气治理项目通过相关检测。

企业文化

公司充分发挥“文化+”、“互联网+”、“品牌+”的积极作用，进一步加强企业文化建设。一是积极搭建“党建+”、“文化+”、“互联网+”平台，成立了绍兴市慈善总会浙江震元分会，将企业经营融入党建，以党建带群团，着力创建特色党建。二是加强员工教育培训和人才引进工作，积极营造良好的选人、用人分为，坚持健康用人导向，着力优化企业人才梯队建设。三是加大“震元”品牌宣传力度，全面展开中医药宣传工作，实施新春参茸滋补节、清凉滋补节、香囊节提升门店参茸饮片销售；组织开展小药师进药店活动，冠名第 13 届浙江国际传统武术比赛等等，全方位宣传推介企业、起到了较好的外树形象、内增凝聚力的积极作用。

二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 (%) | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|----------|-----------------------------|
| 营业收入 | 1,368,403,560.15 | 1,254,455,714.21 | 9.08 | —— |
| 营业成本 | 1,098,917,111.70 | 1,057,321,104.82 | 3.93 | —— |
| 销售费用 | 146,708,021.43 | 83,569,203.17 | 75.55 | 主要系震元制药加大销售网络及队伍建设，销售增幅较大所致 |
| 管理费用 | 68,634,375.96 | 54,860,081.43 | 25.11 | 主要系震元制药一致性评价费用 |

| | | | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| | | | | 及研发投入增多所致 |
| 财务费用 | -3,730,759.26 | -4,443,909.09 | —— | —— |
| 所得税费用 | 9,130,676.75 | 11,085,905.30 | -17.64 | 主要系利润总额减少和结构变化所致 |
| 研发投入 | 16,099,303.17 | 10,977,161.91 | 46.66% | 主要系震元制药一致性评价费用及研发投入增多所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -117,859,144.32 | -7,121,050.28 | —— | 主要系公司商业板块在两票制销售模式下,预付款增多及付款周期加快所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,517,475.53 | -12,385,817.56 | —— | 主要系震元制药本期购建固定资产的现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,229,018.75 | -9,374,448.63 | —— | 主要系公司本期银行借款增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -107,177,351.07 | -29,494,917.49 | —— | 主要系同比经营活动产生的现金流量净额减少所致 |
| | 本报告期末 | 报告期初 | 同比增减(%) | 变动原因 |
| 应收票据 | 17,999,247.47 | 31,633,816.78 | -43.10 | 主要系震元制药客户回款票据使用量减少所致 |
| 预付款项 | 81,783,461.34 | 31,929,681.96 | 156.14 | 主要系公司商业板块在两票制销售模式下,直接从厂方进货增加,预付款增多所致 |
| 其他应收款 | 58,109,251.74 | 17,133,173.48 | 239.16 | 主要系应收越商产业并购基金收益增加及震元制药销售备用金增加所致 |
| 其他流动资产 | 25,459,680.17 | 13,203,066.44 | 92.83 | 主要系公司待抵扣增值税进项税增加所致 |
| 应付票据 | 32,379,327.73 | 117,825,164.77 | -72.52 | 主要系公司采购货物支付方式改变所致 |
| 预收账款 | 30,296,849.03 | 13,787,085.65 | 119.75 | 主要系震元制药制剂收到国外产品的销售预付款所致 |
| 应交税费 | 7,406,476.34 | 15,489,858.87 | -52.18 | 主要系当月增值税减少所致 |
| 递延所得税负债 | 28,687,982.14 | 21,326,972.14 | 34.52 | 主要系华东医药公允价值变动所致 |
| 其他综合收益 | 86,761,022.14 | 64,677,992.14 | 34.14 | 主要系华东医药公允价值变动所致 |
| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减(%) | 变动原因 |
| 税金及附加 | 9,439,417.15 | 6,807,686.40 | 38.66 | 主要系销售增长所致 |
| 资产减值损失 | 3,318,947.59 | 2,506,770.20 | 32.40 | 主要系其他应收款增加所致 |
| 营业外支出 | 86,449.89 | 2,067,383.62 | -95.82 | 主要系捐赠款实际发生时间差异 |
| 收到的税费返还 | 2,902,269.35 | 762,332.40 | 280.71 | 主要系本期收到土地使用税返还所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 217,508,579.97 | 137,261,308.25 | 58.46 | 主要系震元制药加大销售网络及队伍建设,销售增幅较大所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,862,900.52 | 13,670,417.56 | 30.67 | 主要系震元制药本期购买固定资产所支付的现金增多所致 |
| 偿还债务支付的现金 | 30,000,000.00 | 60,500,000.00 | -50.41 | 主要系公司去年同期偿还银行短期借款所致 |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 | 1,770,981.25 | 8,874,448.63 | -80.04 | 主要系公司去年同期分配现金股利所致 |
| 汇率变动对现金及 | -1,029,749.97 | -613,601.02 | —— | 主要系汇率下跌所致 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------|------------------------|
| 现金等价物的影响 | | | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 116,555,287.74 | 202,390,732.26 | -42.41 | 主要系同比经营活动产生的现金流量净额减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

主营业务构成情况

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-------------|------------------|------------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药工业 | 303,653,039.33 | 160,311,163.01 | 47.21 | 43.96 | 10.87 | 15.76 |
| 医药商业 | 1,064,750,520.82 | 938,605,948.69 | 11.85 | 2.03 | 2.83 | -0.69 |
| 分产品 | | | | | | |
| 工业-原料药 | 92,160,218.10 | 89,065,693.58 | 3.36 | -16.11 | 7.52 | -21.24 |
| 工业-制剂 | 208,012,705.25 | 71,245,469.43 | 65.75 | 110.25 | 18.61 | 26.46 |
| 商业-药品中成药 | 853,934,163.46 | 797,545,358.91 | 6.6 | 0.26 | 1.62 | -1.25 |
| 商业-中药材及中药饮片 | 128,785,350.44 | 90,934,935.14 | 29.39 | 7.51 | 16.35 | -5.36 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,357,027,578.73 | 1,089,230,422.37 | 19.73 | 10.38 | 4.56 | 4.46 |
| 国外 | 11,375,981.42 | 9,686,689.33 | 14.85 | -54.51 | -37.95 | -22.73 |

三、非主营业务分析

适用 不适用

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益 | 1,261,923.93 | 2.42% | 主要是华东医药分红 | 是 |
| 资产减值 | 3,318,947.59 | 6.37% | 主要是应收账款、其他应收款提坏账 | 否 |
| 营业外收入 | 214,438.97 | 0.41% | 主要是政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 86,449.89 | 0.17% | 主要是资产处置 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|--|-------|--------|-------|--------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|-------|----------------------|
| 货币资金 | 119,793,212.34 | 5.64% | 213,628,978.45 | 10.15% | -4.51 | 系本期加强资金管理，提高资金使用效率所致 |
| 应收账款 | 449,658,586.19 | 21.17% | 464,024,681.38 | 22.04% | -0.87 | --- |
| 存 货 | 431,998,296.68 | 20.34% | 380,904,842.02 | 18.10% | 2.24 | --- |
| 投资性房地产 | 13,446,308.00 | 0.63% | 17,020,042.98 | 0.81% | -0.18 | --- |
| 固定资产 | 525,206,274.76 | 24.72% | 515,594,135.12 | 24.49% | 0.23 | --- |
| 在建工程 | 10,811,912.78 | 0.51% | 3,645,225.78 | 0.17% | 0.34 | 主要系震元制药工程项目投入增加所致 |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 2.82% | 60,000,000.00 | 2.85% | -0.03 | --- |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

| 项 目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2. 衍生金融资产 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3. 可供出售金融资产 | 85,776,960.00 | 22,083,030.00 | 86,063,946.43 | --- | --- | --- | 115,221,000.00 |
| 金融资产小计 | 85,776,960.00 | 22,083,030.00 | 86,063,946.43 | --- | --- | --- | 115,221,000.00 |
| 投资性房地产 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 生产性生物投资 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述合计 | 85,776,960.00 | 22,083,030.00 | 86,063,946.43 | --- | --- | --- | 115,221,000.00 |
| 金融负债 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 持有金融企业股权情况

单位：人民币万元

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 | 期初持股数量(万股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(万股) | 期末持股比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 会计核算科目 |
|------------|------|--------|------------|--------|------------|--------|-------|-------|----------|
| 绍兴银行股份有限公司 | 商业银行 | 3,880 | 3,240 | 2.07% | 3,888 | 2.07% | 3,880 | 0 | 可供出售金融资产 |
| 合计 | | 3,880 | 3,240 | 2.07% | 3,888 | 2.07% | 3,880 | 0 | —— |

(3) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

单位：人民币万元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股数量(万股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(万股) | 期末持股比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|--------|------|--------|------------|---------|------------|---------|----------|--------|----------|------|
| 股票 | 000963 | 华东医药 | 52.8 | 159.20 | 0.1638% | 238.80 | 0.1638% | 11,522.1 | 114.62 | 可供出售金融资产 | —— |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况 单位：人民币万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 |
|------------------|-------|--------|-----------|-----------|
| 浙江震元制药有限公司 | 全资子公司 | 医药制造 | 30,000.00 | 74,362.13 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 控股子公司 | 医药零售 | 2,772.00 | 17,582.42 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 控股子公司 | 医药批发 | 1,290.00 | 1,647.84 |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 全资子公司 | 医药批发 | 500.00 | 1,760.07 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 控股子公司 | 医药批发 | 254.50 | 5,082.95 |
| 浙江震元物流有限公司 | 全资子公司 | 三方物流 | 3,200.00 | 621.58 |
| 绍兴震元中药饮片有限公司 | 全资子公司 | 中药饮片生产 | 2,000.00 | 10,154.49 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 控股子公司 | 健康服务 | 2,500.00 | 2,237.07 |

(续上表)

| 公司名称 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 浙江震元制药有限公司 | 65,618.12 | 30,365.30 | 1,543.96 | 1,307.94 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 10,838.78 | 25,285.24 | 1,145.54 | 841.81 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 170.07 | 3,895.69 | -50.10 | -50.10 |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 601.75 | 3,219.96 | 19.12 | 15.55 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 470.34 | 2,289.26 | -68.12 | -68.38 |
| 浙江震元物流有限公司 | 238.79 | 1,192.96 | 21.61 | 21.61 |
| 绍兴震元中药饮片有限公司 | 4,494.50 | 8,728.39 | 545.36 | 537.56 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 1,976.34 | 560.03 | -97.79 | -97.82 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2018 年作为深化医改的攻坚之年，各项举措进入落实之年，新版医保目录、国家药价谈判、两票制、分级诊疗、一致性评价、医联体、中药饮片微生物限度检测等政策全面铺开，行业集中度进一步提高，并购重组加快产业格局变化，医药行业竞争加剧。为此，公司明确了聚焦主业，积极推进产业转型升级和模式创新，培育新业态。上半年公司启动了大健康产品项目和中药饮片升级改造项目，继续扎实推进药品一致性评价工作，加快连锁门店和中医门诊部的拓展步伐，在慢病管理上做好承接医院处方外流的准备，S2b 终端推广上积极拓展。加快融入生态圈，与重点院校等开展深度合作，在源头上进行高端规划和设计并在经营模式上进行创新，积极培育新的增长点业务，为震元发展打下坚实的基础。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------|---------|----------------|----------------|--|
| 2017 年度股东大会 | 年度 | 20.82% | 2018 年 6 月 8 日 | 2018 年 6 月 9 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重组相关事项

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

公司报告期无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额 （万元） | 是否形成 预计负债 | 诉讼（仲 裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理 结果及影响 | 诉讼（仲裁） 执行情况 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------|----------------|
| 绍兴震元医药经营有限公司与浙江纳克莱医药股份有限公司引发的与国药集团宜宾制药有限公司案外人执行异议之诉 | 369.47 | 否 | 已判决生效 | 判决国药宜宾制药有限公司 2,528,562.33 元范围内承担清偿责任 | 已经进入执行阶段 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

承包情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量(吨) | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|------------------------------------|---------------|-------|---------|---|--|-----------|-----------|--------|
| 浙江震元制药有限公司 | 含发酵渣、废活性炭、蒸馏残液、其他依法界定的危险废物 | 交由合法的进单位行规范处置 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 533.2949吨 | 1168.465吨 | 无 |
| | 废水中的 COD、氨氮、总氮等 | 排入绍处发展有限公 | 1 | 厂区西面 | COD ≤ 500mg/L 氨氮 ≤ 35mg/L 总氮 ≤ 45mg/L | 污水综合排放标准 (GB 8978-1996), 化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB 21904-2008 | 230827吨 | 447000吨 | 无 |
| | 废气排放的颗粒物、硫氧化物、氮氧化物、相关 VOCs 及恶臭污染物等 | 高空排放 | 1 | 厂区西面 | 详见排放标准 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) | 未监测数量 | 未监测数量 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况:

一、震元制药危险废物防治污染设施的建设和运行情况

1、报告期内震元制药环境保护政策及遵守情况

(1) 震元制药遵守相关环保法律法规，报告期内不存在重大环境问题，也未发生重大环境事故。

(2) 震元制药环境保护的专职管理机构：震元制药设立专门的安全环保部负责环保工作，由专人负责环保设施的运维工作，确保环保设施的高效稳定运行。

2、震元制药报告期内危险废物规范化管理情况

震元制药严格按照危险废物规范化管理指标体系的要求对危险废物进行管理。实施分类收集及处置；建有规范化的危险废物贮存场所，对正常贮存进行了监督管理，危废堆场地面全部浇注水泥硬化，表面做好环氧自流坪防渗漏处置，中间设有应急沟并与废水池相连，根据危险废物不同类型在危险废物贮存场所内划定区域进行分类堆放，专门设置称量登记区、货物通道，并设有周知卡，该贮存场所实施密闭管理，废气换气采用喷淋塔吸收。

震元制药委托具有危险废物处置资质的处置单位对产生的发酵渣、废活性炭、蒸馏残液以及其他依法界定的危险废物进行了环保安全处置。

二、震元制药废水污染防治污染设施的建设和运行情况

浙江震元制药有限公司建有一套日处理 2000 吨废水的处置装置。对高浓度废水采取铁碳+催化氧化+混凝沉淀工艺路线预处理，预处理后废水、低浓度废水采取处理效率稳定、高效的厌氧生化和 A/O 好氧生化脱氮处理工艺，最终确保各项废水指标达到提标后纳管标准，目前废水污染防治污染设施运行正常。

三、震元制药废气污染防治污染设施的建设和运行情况

震元制药于 2017 年年底投资 2000 万元开始建设“震元制药大气污染物排放标准提升改造项目”。该项目包括对有机废气 VOCs 各产生点收集汇总至三废处理中心进行蓄热焚烧（RTO），7 月份已经开始对设备进行调试运行，执行 2018 年 10 月 1 日浙江省人民政府实施的《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》（DB33/2015-2016）。

突发环境事件应急预案：

为了贯彻落实《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》及其他法律法规的要求，保护公司员工的生命安全，减少财产损失，使事故发生后能够快速、有效、有序地实施应急救援，根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》和《浙

江省突发环境事件应急预案编制导则》的有关要求，编制《浙江震元制药有限公司突发环境污染事件应急预案》。

本预案用于指导浙江震元制药有限公司突发环境污染事件的预防、准备、应急响应以及灾后恢复等应急管理工作。具体阐述了预案的使用范围、工作原则、应急响应分级，明确了应急组织体系与职责、预防与预报、应急响应、应急保障等要求。是震元制药实施应急救援工作的指导性文件，用于规范震元制药突发环境污染事件的应急救援行动。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 52,194,831 | 15.621 | | | | -55,184 | -55,184 | 52,139,647 | 15.605 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 52,074,960 | 15.586 | | | | | | 52,074,960 | 15.586 |
| 3、其他内资持股 | 119,871.00 | 0.036 | | | | -55,184 | -55,184 | 64,687 | 0.019 |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 119,871.00 | 0.036 | | | | -55,184 | -55,184 | 64,687 | 0.019 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 281,928,455 | 84.379 | | | | 55,184 | 55,184 | 281,983,639 | 84.395 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|--------|--|--|--|--------|--------|-------------|--------|
| 1、人民币普通股 | 281,928,455 | 84.379 | | | | 55,184 | 55,184 | 281,983,639 | 84.395 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 334,123,286 | 100.00 | | | | | | 334,123,286 | 100.00 |

股份变动的原因

适用 不适用

2017年9月15日公司董监事会进行换届，至2018年3月14日已满半年，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据相关规定对离任董事、监事、高管所持股份在离职半年以后解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|---------------------------|------------|
| 宋逸婷 | 20,000 | 20,000 | 0 | | 离任董事、监事、高管所持公司股份已过半年，解除限售 | 2018年3月14日 |
| 董金标 | 18,000 | 18,000 | 0 | 0 | | |
| 李洋 | 15,000 | 15,000 | 0 | 0 | | |
| 樊敏 | 2,184 | 2,184 | 0 | 0 | | |
| 合计 | 55,184 | 55,184 | 0 | 0 | --- | --- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数（户） | 31,966 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 |
|----------------|--------|-----------------------|---|

| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------------|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 国有法人 | 19.94 | 66,627,786 | 0 | 52,074,960 | 14,552,826 | --- | --- |
| 王美花 | 境内自然人 | 1.90 | 6,363,698 | 0 | 0 | 6,363,698 | --- | --- |
| 蒋仕波 | 境内自然人 | 1.46 | 4,880,000 | 2,605,200 | 0 | 4,880,000 | --- | --- |
| 深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 境内非国有法人 | 1.43 | 4,765,169 | 0 | 0 | 4,765,169 | --- | --- |
| 王申 | 境内自然人 | 1.20 | 4,001,729 | 0 | 0 | 4,001,729 | --- | --- |
| 安徽楚江新材料产业研究院有限公司 | 境内非国有法人 | 0.91 | 3,031,783 | 0 | 0 | 3,031,783 | --- | --- |
| 夏可云 | 境内自然人 | 0.83 | 2,782,001 | 0 | 0 | 2,782,001 | --- | --- |
| 杭州胡庆余堂集团有限公司 | 国有法人 | 0.77 | 2,578,500 | 52,600 | 0 | 2,578,500 | --- | --- |
| 韩影 | 境内自然人 | 0.76 | 2,538,847 | 0 | 0 | 2,538,847 | --- | --- |
| 缪文琴 | 境内自然人 | 0.72 | 2,408,200 | 0 | 0 | 2,408,200 | --- | --- |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | | | | | | |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|---|---|--------|------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 14,552,826 | 人民币普通股 | 14,552,826 |
| 王美花 | 6,363,698 | 人民币普通股 | 6,363,698 |
| 蒋仕波 | 4,880,000 | 人民币普通股 | 4,880,000 |
| 深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金 | 4,765,169 | 人民币普通股 | 4,765,169 |
| 王申 | 4,001,729 | 人民币普通股 | 4,001,729 |
| 安徽楚江新材料产业研究院有限公司 | 3,031,783 | 人民币普通股 | 3,031,783 |
| 夏可云 | 2,782,001 | 人民币普通股 | 2,782,001 |
| 杭州胡庆余堂集团有限公司 | 2,578,500 | 人民币普通股 | 2,578,500 |
| 韩影 | 2,538,847 | 人民币普通股 | 2,538,847 |
| 缪文琴 | 2,408,200 | 人民币普通股 | 2,408,200 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 (如有) | 1、王美花通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,363,698 股, 合计持有公司股票 6,363,698 股; 2、深圳市南方鑫泰投资发展有限公司—南方鑫泰—私募学院菁英 145 号基金通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,765,169 股, 合计持有公司股票 4,765,169 股; 3、王申通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,001,729 股, | | |

| | |
|--|--|
| | 合计持有公司股票 4,001,729 股； 4、缪文琴通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,408,200 股，合计持有公司 2,408,200 股。 |
|--|--|

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-----------------|--------------------------------|
| 孙良毓 | 监事 | 离任 | 2018 年 4 月 26 日 | 因个人原因辞去监事职务 |
| 李洋 | 监事 | 被选举 | 2018 年 6 月 8 日 | 2018 年 6 月 8 日召开 2017 年度股东大会选举 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券: 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务报表附后

三、公司基本情况

浙江震元股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组《关于同意设立浙江震元股份有限公司的批复》（浙股〔1993〕10号）批准定向募集设立的股份有限公司，于1993年4月2日在浙江省工商行政管理局登记注册。经中国证监会批准，公司股票于1997年4月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于浙江省绍兴市，现持有统一社会信用代码为91330000145919552E的营业执照，注册资本334,123,286.00元，股份总数334,123,286股（每股面值1元），其中有限售条件的可流通股份52,194,831股，无限售条件的流通股份281,928,455股。

本公司属医药制造及批发行业。经营范围：药品的批发（范围详见《药品经营许可证》，有效期至2019年12月7日），预包装食品兼散装食品及乳制品（含婴幼儿配方乳粉，凭《食品经营许可证》经营，有效期至2022年9月28日），中药饮片的生产（限分支机构凭有效许可证经营）。食用农产品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、兽药、饲料添加剂、化工原料及产品（不含危险品及易制毒化学品）、五金交电、健身器械、化妆品、日用百货的销售、商务咨询服务、房屋及机械设备的租赁服务，会议服务，展览服务，仓储服务（不含危险品），农副产品的收购，消毒用品的销

售，增值电信服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）主要产品：氯诺昔康、醋酸奥曲肽、美他多辛、丁二磺酸腺苷蛋氨酸、泮托拉唑钠、伏格列波糖、托烷司琼、克拉霉素、制霉素、罗红霉素、硫酸西索米星、硫酸奈替米星等原料药及制剂，中药材，中药饮片。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 8 日九届五次董事会批准对外报出。

本公司将浙江震元制药有限公司(以下简称震元制药)、浙江震元医药连锁有限公司（以下简称震元连锁）、绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司、杭州震元堂中医门诊部有限公司、绍兴震元医药经营有限责任公司、绍兴震欣医药有限公司、浙江震元物流有限公司、绍兴市同源健康管理有限公司、绍兴震元中药饮片有限公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率、折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差

额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公

允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2—3 年 | 35.00 | 35.00 |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一

揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单

位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-------|-------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 3-5 | 4.85-2.71 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 3 | 9.70 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6-10 | 3-5 | 16.17-9.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 2-5 | 0 | 50.00-20.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用**15、在建工程**

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生

产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 |
| 软件 | 2-5 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计

处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品

报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生

的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、重要的会计政策和会计估计变更

重要的会计政策变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、13%、11%、10%、6%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育附加费 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 浙江震元制药有限公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），子公司震元制药被认定为高新技术企业，有效期3年，2017-2019年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）、《关于农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011第48号），本公司农产品初加工业务收入可享受免征企业所得税的优惠政

策。

3、 税收减免

根据绍兴市地方税务局《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字〔2018〕28051号文），公司2017年度城镇土地使用税减免款项1,168,553.97元；根据绍兴市地方税务局《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字〔2018〕35718号文），公司2018上半年城镇土地使用税减免款项971,382.98元；根据绍兴市地方税务局《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字〔2018〕28039号文），震元制药2017年度城镇土地使用税减免款项762,332.4元；根据绍兴市地方税务局《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字〔2018〕35710号文），震元制药2018上半年城镇土地使用税减免款项381,166.20元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 69,286.29 | 152,390.82 |
| 银行存款 | 116,485,923.41 | 223,580,164.17 |
| 其他货币资金 | 3,238,002.64 | 11,782,592.17 |
| 合计 | 119,793,212.34 | 235,515,147.16 |

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑票据保证金3,237,924.60元，使用受限。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 17,999,247.47 | 31,633,816.78 |
| 合计 | 17,999,247.47 | 31,633,816.78 |

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 69,169,059.35 | |
| 合计 | 69,169,059.35 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 484,594,792.02 | 97.00 | 34,936,205.83 | 7.21 | 449,658,586.19 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 14,977,471.05 | 3.00 | 14,977,471.05 | 100.00 | |
| 合计 | 499,572,263.07 | 100.00 | 49,913,676.88 | 9.99 | 449,658,586.19 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 计提比例% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 477,724,189.93 | 96.94 | 33,859,460.10 | 7.09 | 443,864,729.83 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 15,097,048.14 | 3.06 | 15,097,048.14 | 100.00 | |
| 合计 | 492,821,238.07 | 100.00 | 48,956,508.24 | 9.93 | 443,864,729.83 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内小计 | 467,007,330.30 | 23,350,366.52 | 5.00% |
| 1至2年 | 7,249,013.75 | 1,449,802.75 | 20.00% |
| 2至3年 | 127,157.44 | 44,505.10 | 35.00% |
| 3至4年 | 51,716.06 | 25,858.03 | 50.00% |
| 4至5年 | 187,802.08 | 93,901.04 | 50.00% |
| 5年以上 | 9,971,772.39 | 9,971,772.39 | 100.00% |
| 合计 | 484,594,792.02 | 34,936,205.83 | 7.21% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用

(2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 浙江双溪医药有限公司 | 8,675,295.96 | 8,675,295.96 | 100.00% | [注 1] |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| 浙江省诸暨市康业医药有限公司 | 4,633,420.39 | 4,633,420.39 | 100.00% | [注 2] |
| 其他 | 1,668,754.70 | 1,668,754.70 | 100.00% | 收回可能性极小,故全额计提坏账准备。 |
| 小计 | 14,977,471.05 | 14,977,471.05 | 100.00% | |

注 1: 该公司经营不善,大部分资产已被拍卖处置完毕,该应收款已无收回可能。故已于以前年度全额计提坏账准备。

注 2: 该公司已破产清算,名下房产因涉及诉讼案件相继被多个法院查封,以前年度全额计提坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 957,168.64 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 客户一 | 21,168,219.35 | 4.24 | 1,058,410.97 |
| 客户二 | 18,634,718.53 | 3.73 | 931,735.93 |
| 客户三 | 14,039,947.23 | 2.81 | 701,997.36 |
| 客户四 | 11,028,026.70 | 2.21 | 551,401.34 |
| 客户五 | 10,860,925.05 | 2.17 | 543,046.25 |
| 小计 | 75,731,836.86 | 15.16 | 3,786,591.85 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 80,130,113.55 | 97.98 | 31,842,184.75 | 99.73 |
| 1 至 2 年 | 1,112,782.79 | 1.36 | 26,534.74 | 0.08 |
| 2 至 3 年 | 123,683.00 | 0.15 | 55,819.47 | 0.17 |
| 3 年以上 | 416,882.00 | 0.51 | 5,143.00 | 0.02 |
| 合计 | 81,783,461.34 | -- | 31,929,681.96 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|---------------|---------------|
| 客户一 | 11,787,763.00 | 14.41 |
| 客户二 | 6,000,000.00 | 7.34 |
| 客户三 | 5,025,745.00 | 6.14 |
| 客户四 | 4,150,884.00 | 5.08 |
| 客户五 | 3,072,000.00 | 3.76 |
| 小计 | 30,036,392.00 | 36.73 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 64,745,365.32 | 99.86 | 6,636,113.58 | 10.25 | 58,109,251.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50 | 0.14 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 合计 | 64,835,866.82 | 100.00 | 6,726,615.08 | 10.37 | 58,109,251.74 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 21,407,508.11 | 99.58 | 4,274,334.63 | 19.97 | 17,133,173.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50 | 0.42 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 合计 | 21,498,009.61 | 100.00 | 4,364,836.13 | 20.30 | 17,133,173.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内小计 | 54,966,751.13 | 2,748,337.55 | 5.00 |
| 1至2年 | 6,849,942.20 | 1,369,988.44 | 20.00 |
| 2至3年 | 373,821.44 | 130,837.50 | 35.00 |
| 3至4年 | 251,550.92 | 125,775.46 | 50.00 |
| 4至5年 | 84,250.00 | 42,125.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 2,219,049.63 | 2,219,049.63 | 100.00 |
| 合计 | 64,745,365.32 | 6,636,113.58 | 10.25 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| 江西南昌制药有限公司 | 15,831.20 | 15,831.20 | 100.00 | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备。 |
| 陕西永寿制药有限责任公司 | 74,670.30 | 74,670.30 | 100.00 | 收回可能性极小，故全额计提坏账准备。 |
| 小计 | 90,501.50 | 90,501.50 | 100.00 | |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,361,778.95,本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 6,876,175.22 | 6,743,223.11 |
| 应收暂付款 | 9,517,663.40 | 1,331,293.24 |
| 固定收益款 | 15,067,123.28 | 9,817,123.28 |
| 其他 | 33,374,904.92 | 3,606,369.98 |
| 合计 | 64,835,866.82 | 21,498,009.61 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--|------------------|--------------|
| 客户一 | 固定收益款 | 15,067,123.28 | 1年以内 10,500,000.00元, 1-2年为 4,567,123.28元 | 23.23% | 1,438,424.66 |
| 客户二 | 保证金 | 2,270,000.00 | 1年以内 2,250,000.00元, 1-2年为 20,000.00元 | 3.50% | 116,500.00 |
| 客户三 | 保证金 | 1,200,000.00 | 1-2年 | 1.85% | 240,000.00 |
| 客户四 | 维修基金等 | 2,628.03 | 1年以内 | 1.34% | 855,196.55 |
| | | 5,635.15 | 1-2年 | | |
| | | 2,977.44 | 2-3年 | | |
| | | 3,035.92 | 3-4年 | | |
| | | 851,378.06 | 5年以上 | | |
| 客户五 | 保证金 | 600,000.00 | 1年以内 | 0.93% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 20,002,777.88 | -- | 30.85% | 2,680,121.21 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 43,641,058.46 | 338,675.33 | 43,302,383.13 | 28,254,883.19 | 338,675.33 | 27,916,207.86 |
| 在产品 | 30,186,202.18 | 170,910.21 | 30,015,291.97 | 29,757,154.20 | 170,910.21 | 29,586,243.99 |
| 库存商品 | 360,030,506.24 | 1,349,884.66 | 358,680,621.58 | 303,431,852.52 | 1,655,659.34 | 301,776,193.18 |
| 合计 | 433,857,766.88 | 1,859,470.20 | 431,998,296.68 | 361,443,889.91 | 2,165,244.88 | 359,278,645.03 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 338,675.33 | | | | | 338,675.33 |
| 在产品 | 170,910.21 | | | | | 170,910.21 |
| 库存商品 | 1,655,659.34 | | | 305,774.68 | | 1,349,884.66 |
| 合计 | 2,165,244.88 | | | 305,774.68 | | 1,859,470.20 |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 11,975,160.93 | 6,362,250.45 |
| 预缴所得税 | 1,139,440.92 | 16,631.28 |
| 待摊房租费 | 5,943,977.27 | 6,801,731.00 |
| 其他 | 6,401,101.05 | 22,453.71 |
| 合计 | 25,459,680.17 | 13,203,066.44 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 154,368,300.00 | | 154,368,300.00 | 124,924,260.00 | | 124,924,260.00 |
| 按公允价值计量的 | 115,221,000.00 | | 115,221,000.00 | 85,776,960.00 | | 85,776,960.00 |
| 按成本计量的 | 39,147,300.00 | | 39,147,300.00 | 39,147,300.00 | | 39,147,300.00 |
| 合计 | 154,368,300.00 | | 154,368,300.00 | 124,924,260.00 | | 124,924,260.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 469,071.43 | 469,071.43 |
| 公允价值 | 115,221,000.00 | 115,221,000.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 86,063,946.43 | 86,063,946.43 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|-----------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 绍兴银行股份有限公司 | 38,800,000.00 | | | 38,800,000.00 | | | | | 1.66% | 0.00 |
| 杭州娃哈哈集团有限公司 | 147,300.00 | | | 147,300.00 | | | | | 0.11% | 49,000.00 |
| 绍兴市排水管理有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--|--|--|--|----|-----------|
| 合计 | 39,147,300.00 | | 39,147,300.00 | | | | | -- | 49,000.00 |
|----|---------------|--|---------------|--|--|--|--|----|-----------|

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 35,582,963.26 | 10,043,376.24 | 45,626,339.50 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | 151,059.15 | | 151,059.15 |
| (1) 转入固定资产 | 151,059.15 | | 151,059.15 |
| 4.期末余额 | 35,431,904.11 | 10,043,376.24 | 45,475,280.35 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 28,093,514.06 | 3,674,980.07 | 31,768,494.13 |
| 2.本期增加金额 | 263,218.82 | 103,993.74 | 367,212.56 |
| (1) 计提或摊销 | 263,218.82 | 103,993.74 | 367,212.56 |
| 3.本期减少金额 | 106,734.34 | | 106,734.34 |
| (1) 转入固定资产 | 106,734.34 | | 106,734.34 |
| 4.期末余额 | 28,249,998.54 | 3,778,973.81 | 32,028,972.35 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,181,905.57 | 6,264,402.43 | 13,446,308.00 |
| 2.期初账面价值 | 7,489,449.20 | 6,368,396.17 | 13,857,845.37 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 459,677,225.23 | 21,009,266.69 | 481,490,269.49 | 10,634,810.09 | 11,200,080.36 | 984,011,651.86 |
| 2.本期增加金额 | 190,027.07 | 904,985.97 | 3,884,792.32 | | 228,158.78 | 5,207,964.14 |
| (1) 购置 | | 904,985.97 | 3,623,786.18 | | 228,158.78 | 4,756,930.93 |
| (2) 在建工程转入 | 38,967.92 | | 261,006.14 | | | 299,974.06 |
| (3) 投资性房地产转入 | 151,059.15 | | | | | 151,059.15 |
| 3.本期减少金额 | | 72,136.04 | 1,430,154.26 | | 48,058.57 | 1,550,348.87 |
| (1) 处置或报废 | | 72,136.04 | 1,430,154.26 | | 48,058.57 | 1,550,348.87 |
| 4.期末余额 | 459,867,252.30 | 21,842,116.62 | 483,944,907.55 | 10,634,810.09 | 11,380,180.57 | 987,669,267.13 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 141,462,454.27 | 15,664,717.06 | 266,148,045.46 | 8,678,466.20 | 5,724,836.99 | 437,678,519.98 |
| 2.本期增加金额 | 9,434,385.96 | 1,929,048.61 | 14,106,038.75 | 249,526.86 | 519,000.21 | 26,238,000.39 |
| （1）计提 | 9,123,538.64 | 1,929,048.61 | 14,106,038.75 | 249,526.86 | 519,000.21 | 25,927,153.07 |
| （2）投资性房地产转入 | 310,847.32 | | | | | 310,847.32 |
| 3.本期减少金额 | | 14,920.07 | 1,356,799.88 | | 81,808.05 | 1,453,528.00 |
| （1）处置或报废 | | 14,920.07 | 1,356,799.88 | | 81,808.05 | 1,453,528.00 |
| 4.期末余额 | 150,896,840.23 | 17,578,845.60 | 278,897,284.33 | 8,927,993.06 | 6,162,029.15 | 462,462,992.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 308,970,412.07 | 4,263,271.02 | 205,047,623.22 | 1,706,817.03 | 5,218,151.42 | 525,206,274.76 |
| 2.期初账面价值 | 318,214,770.96 | 5,344,549.63 | 215,342,224.03 | 1,956,343.89 | 5,475,243.37 | 546,333,131.88 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 17,353,757.37 | 11,801,728.41 | | 5,552,028.96 | |
| 专用设备 | 29,830,204.35 | 28,437,415.52 | | 1,392,788.83 | |
| 小计 | 47,183,961.72 | 40,239,143.93 | | 6,944,817.79 | |

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

期末，尚有账面价值120,064,181.62元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

11、在建工程**（1）在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 小球藻项目 | 5,855,128.53 | 5,855,128.53 | | 5,855,128.53 | 5,855,128.53 | |
| 研究所多功能中试车间项目 | 199,318.72 | | 199,318.72 | 199,318.72 | | 199,318.72 |
| 福地环保改造项目 | 4,156,356.54 | | 4,156,356.54 | 4,156,356.54 | | 4,156,356.54 |
| 制药尾气收集处理设备及厌氧塔配套项目 | 5,449,248.38 | | 5,449,248.38 | | | |
| 其他 | 1,006,989.14 | | 1,006,989.14 | 2,398,646.12 | | 2,398,646.12 |
| 合计 | 16,667,041.31 | 5,855,128.53 | 10,811,912.78 | 12,609,449.91 | 5,855,128.53 | 6,754,321.38 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 工程名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 小球藻项目 | 13,000,000.00 | 5,855,128.53 | | | | 5,855,128.53 |
| 制剂升级改造项目 | 228,000,000.00 | | 299,974.06 | 299,974.06 | | |
| 研究所多功能中试车间项目 | 5,000,000.00 | 199,318.72 | | | | 199,318.72 |
| 福地环保改造项目 | | 4,156,356.54 | | | | 4,156,356.54 |
| 制药尾气收集处理设备及厌氧塔配套项目 | 20,000,000.00 | | 5,449,248.38 | | | 5,449,248.38 |
| 其他 | | 2,398,646.12 | 1,374,241.06 | | 2,765,898.04 | 1,006,989.14 |
| 小计 | 266,000,000.00 | 12,609,449.91 | 7,123,463.50 | 299,974.06 | 2,765,898.04 | 16,667,041.31 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|-------------|---------|-----------|-----------|----------|------|
| 小球藻项目 | 52.99% | 55.00% | | | | 其他 |
| 制剂升级改造项目 | 100.22% | 100.00% | | | | 募股资金 |
| 研究所多功能中试车间项目 | 3.99% | 5.00% | | | | 其他 |
| 福地环保改造项目 | | | | | | 其他 |
| 制药尾气收集处理设备及厌氧塔配套项目 | 27.25% | 28.00% | | | | 其他 |
| 其他 | | | | | | 其他 |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|-------|--------------|----------------------|
| 小球藻项目 | 5,855,128.53 | 目前该项目已完全停止，可利用部分已经利用 |
| 合计 | 5,855,128.53 | -- |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 99,299,094.87 | 4,419,537.78 | 103,718,632.65 |
| 2.本期增加金额 | | 265,691.64 | 265,691.64 |
| (1) 购置 | | 265,691.64 | 265,691.64 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 99,299,094.87 | 4,685,229.42 | 103,984,324.29 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 21,654,391.00 | 2,847,897.65 | 24,502,288.65 |
| 2.本期增加金额 | 1,105,085.61 | 396,965.59 | 1,502,051.20 |
| (1) 计提 | 1,105,085.61 | 396,965.59 | 1,502,051.20 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 22,759,476.61 | 3,244,863.24 | 26,004,339.85 |
| 三、减值准备 | | | |

| | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 76,539,618.26 | 1,440,366.18 | 77,979,984.44 |
| 2.期初账面价值 | 77,644,703.87 | 1,571,640.13 | 79,216,344.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 9,249,190.57 | 2,921,394.84 | 1,612,312.42 | | 10,558,272.99 |
| 其他 | 474,290.46 | | 79,048.44 | | 395,242.02 |
| 合计 | 9,723,481.03 | 2,921,394.84 | 1,691,360.86 | | 10,953,515.01 |

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 55,447,558.37 | 11,814,993.63 | 50,964,154.32 | 10,698,335.67 |
| 内部交易未实现利润 | 1,228,747.50 | 307,186.88 | 5,252,741.20 | 1,177,514.33 |
| 可抵扣亏损 | 3,010,629.71 | 451,594.46 | 3,010,629.71 | 451,594.46 |
| 固定资产折旧 | 15,936,801.13 | 3,885,417.48 | 16,377,946.04 | 3,991,979.90 |
| 应付职工薪酬 | 46,480,362.51 | 11,620,090.62 | 54,228,906.36 | 13,557,226.59 |
| 合计 | 122,104,099.22 | 28,079,283.07 | 129,834,377.63 | 29,876,650.95 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 114,751,928.57 | 28,687,982.14 | 85,307,888.57 | 21,326,972.14 |
| 试生产损失 | 2,698,131.60 | 404,719.74 | 2,698,131.60 | 404,719.74 |
| 合计 | 117,450,060.17 | 29,092,701.88 | 88,006,020.17 | 21,731,691.88 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 404,719.74 | 27,674,563.33 | 404,719.74 | 29,471,931.21 |
| 递延所得税负债 | 404,719.74 | 28,687,982.14 | 404,719.74 | 21,326,972.14 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 12,774,966.81 | 10,377,563.46 |
| 可抵扣亏损 | 11,670,123.55 | 12,719,656.63 |
| 合计 | 24,445,090.36 | 23,097,220.09 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2020年 | 6,422,424.76 | 7,471,957.84 | |
| 2021年 | 2,332,765.07 | 2,332,765.07 | |
| 2022年 | 2,914,933.72 | 2,914,933.72 | |
| 合计 | 11,670,123.55 | 12,719,656.63 | -- |

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 预付工程设备款 | 9,397,755.54 | 8,288,637.50 |
| 预付土地款 | 9,745,992.67 | |
| 预付软件款 | | |
| 越商产业并购基金投资本金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 119,143,748.21 | 108,288,637.50 |

其他说明：公司上期出资 1 亿元投资绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称万丰越商基金），基金规模为 10 亿元，存续期限 5+2 年。公司为优先级有限合伙人，每年收取 12% 的固定收益，不参与分红，实质为债权性投资，故列示于本科目，并按固定收益扣除应承担的管理费后确认收益。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 32,379,327.73 | 117,825,164.77 |
| 合计 | 32,379,327.73 | 117,825,164.77 |

本期末已到期末支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 11,005,595.69 | 11,383,916.85 |
| 货款 | 413,212,361.62 | 348,528,467.52 |
| 合计 | 424,217,957.31 | 359,912,384.37 |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 25,562,462.40 | 12,208,146.63 |
| 租金 | 4,734,386.63 | 1,578,939.02 |
| 合计 | 30,296,849.03 | 13,787,085.65 |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 61,395,537.15 | 94,162,246.00 | 108,331,405.38 | 47,226,377.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 283,174.42 | 11,921,386.13 | 11,803,505.17 | 401,055.38 |
| 合计 | 61,678,711.57 | 106,083,632.13 | 120,134,910.55 | 47,627,433.15 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 61,189,332.04 | 77,445,965.38 | 91,488,796.49 | 47,146,500.93 |
| 2、职工福利费 | | 4,761,819.49 | 4,761,819.49 | |
| 3、社会保险费 | 110,539.72 | 4,828,393.20 | 4,891,158.98 | 47,773.94 |
| 其中：医疗保险费 | 89,633.81 | 3,902,826.26 | 3,958,448.76 | 34,011.31 |
| 工伤保险费 | 12,581.97 | 469,053.14 | 471,159.08 | 10,476.03 |
| 生育保险费 | 8,323.94 | 456,513.80 | 461,551.14 | 3,286.60 |
| 4、住房公积金 | 20,480.00 | 5,476,137.00 | 5,475,175.00 | 21,442.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 75,185.39 | 881,375.52 | 945,900.01 | 10,660.90 |
| 其他 | | 768,555.41 | 768,555.41 | |
| 合计 | 61,395,537.15 | 94,162,246.00 | 108,331,405.38 | 47,226,377.77 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 266,212.39 | 9,408,763.31 | 9,581,737.96 | 93,237.74 |
| 2、失业保险费 | 16,962.03 | 381,732.94 | 387,318.05 | 11,376.92 |
| 3、企业年金缴费 | | 2,130,889.88 | 1,834,449.16 | 296,440.72 |
| 合计 | 283,174.42 | 11,921,386.13 | 11,803,505.17 | 401,055.38 |

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,302,126.63 | 7,546,902.84 |
| 企业所得税 | 2,992,729.44 | 5,246,943.82 |
| 个人所得税 | 282,200.70 | 126,769.33 |
| 城市维护建设税 | 308,186.80 | 688,593.86 |
| 房产税 | 251,032.86 | 300,699.39 |
| 土地使用税 | | 976,608.98 |
| 教育附加费 | 132,086.78 | 295,118.36 |
| 地方教育附加 | 88,057.84 | 196,745.57 |
| 印花税 | 50,055.29 | 111,476.72 |
| 合计 | 7,406,476.34 | 15,489,858.87 |

22、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 49,155.00 | 33,965.75 |
| 合计 | 49,155.00 | 33,965.75 |

23、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 国有股股利 | 373,370.53 | 373,370.53 |
| 合计 | 373,370.53 | 373,370.53 |

账龄1年以上重要的应付股利

| 项目 | 未支付金额 | 未支付原因 |
|-------|------------|----------------|
| 国有股股利 | 373,370.53 | 系以前年度未支付的国家股股利 |
| 小计 | 373,370.53 | |

24、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 15,034,425.04 | 16,080,847.56 |
| 应付暂收款 | 6,904,023.41 | 12,304,529.40 |
| 销售折让 | | 1,400,000.00 |
| 风险金 | 5,342,879.03 | 2,437,260.36 |
| 应付广告费 | | 400,000.00 |
| 其他 | 7,071,712.95 | 2,959,770.99 |
| 合计 | 34,353,040.43 | 35,582,408.31 |

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 预提房租 | 349,000.00 | |
| 合计 | 349,000.00 | |

26、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,599,999.92 | | 405,000.00 | 5,194,999.92 | [注] |
| 合计 | 5,599,999.92 | | 405,000.00 | 5,194,999.92 | -- |

注：根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的《关于下达产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2013〕1120号文件），震元制药年产3000万支瓶冻干粉针剂、3000万支小水针注射剂GMP改造项目获得国家产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划补贴资金710万元。

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2014年第一批省级重点实验室和工程技术中心专项资金的通知》（浙财教〔2014〕29号文件），公司于2014年8月18日收到“浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心”项目专项资金100万元。

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 制剂升级改造项目 | 4,733,333.20 | | 355,000.02 | | 4,378,333.18 | 与资产相关 |
| 浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心项目 | 866,666.72 | | 49,999.98 | | 816,666.74 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,599,999.92 | | 405,000.00 | | 5,194,999.92 | -- |

其他说明：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

27、股本

单位：股

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 334,123,286 | | | | | | 334,123,286 |

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 533,863,395.71 | | | 533,863,395.71 |
| 其他资本公积 | 2,855,895.43 | | | 2,855,895.43 |
| 合计 | 536,719,291.14 | | | 536,719,291.14 |

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 64,677,992.14 | 29,444,040.00 | | 7,361,010.00 | 22,083,030.00 | | 86,761,022.14 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 63,980,916.43 | 29,444,040.00 | | 7,361,010.00 | 22,083,030.00 | | 86,063,946.43 |
| 其他 | 697,075.71 | | | | | | 697,075.71 |
| 其他综合收益合计 | 64,677,992.14 | 29,444,040.00 | | 7,361,010.00 | 22,083,030.00 | | 86,761,022.14 |

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,041,781.36 | | | 44,041,781.36 |
| 任意盈余公积 | 3,977,896.44 | | | 3,977,896.44 |
| 合计 | 48,019,677.80 | | | 48,019,677.80 |

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 385,385,157.62 | 334,098,135.66 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0 | 0 |
| 调整后期初未分配利润 | 385,385,157.62 | 334,098,135.66 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,789,621.64 | 42,685,622.95 |
| 应付普通股股利 | | 6,682,465.72 |
| 期末未分配利润 | 428,174,779.26 | 370,101,292.89 |

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,361,841,348.71 | 1,097,095,584.38 | 1,248,829,069.77 | 1,055,585,747.32 |
| 其他业务 | 6,562,211.44 | 1,821,527.32 | 5,626,644.44 | 1,735,357.50 |
| 合计 | 1,368,403,560.15 | 1,098,917,111.70 | 1,254,455,714.21 | 1,057,321,104.82 |

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,486,587.44 | 1,630,158.05 |
| 教育费附加 | 1,158,428.81 | 692,304.64 |
| 房产税 | 2,958,082.58 | 2,090,822.82 |
| 土地使用税 | 1,906,042.90 | 1,630,574.16 |
| 车船使用税 | 7,140.00 | 12,574.80 |
| 印花税 | 305,430.37 | 279,095.97 |
| 地方教育附加 | 617,705.05 | 472,093.98 |
| 营业税 | | 61.98 |
| 合计 | 9,439,417.15 | 6,807,686.40 |

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,890,888.19 | 39,460,983.54 |
| 产品市场开拓费 | 77,043,967.71 | 20,794,827.18 |
| 运杂费 | 4,515,114.01 | 4,665,777.90 |
| 房租费 | 9,192,295.80 | 8,188,795.58 |
| 广告宣传费 | 1,915,874.83 | 5,161,249.62 |
| 其他 | 6,149,880.89 | 5,297,569.35 |
| 合计 | 146,708,021.43 | 83,569,203.17 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 28,009,846.40 | 21,100,079.91 |
| 新产品试制费 | 16,099,303.17 | 10,977,161.91 |
| 修理费 | 3,992,492.77 | 2,959,887.18 |
| 折旧及摊销 | 7,623,350.05 | 6,663,595.94 |
| 业务招待费 | 772,556.11 | 2,098,179.49 |
| 办公费 | 3,582,806.88 | 3,349,664.35 |
| 中介机构服务费 | 1,225,574.86 | 1,082,977.16 |
| 其他 | 7,328,445.72 | 6,628,535.49 |
| 合计 | 68,634,375.96 | 54,860,081.43 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 614,452.05 | 946,329.41 |
| 利息收入 | -5,725,699.01 | -6,325,857.36 |
| 汇兑损益 | 1,029,749.97 | 613,601.02 |
| 手续费 | 350,737.73 | 322,017.84 |
| 合计 | -3,730,759.26 | -4,443,909.09 |

37、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 3,318,947.59 | 2,506,770.20 |
| 合计 | 3,318,947.59 | 2,506,770.20 |

38、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,195,240.03 | 1,129,600.00 |
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 66,683.90 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,261,923.93 | 1,129,600.00 |
|----|--------------|--------------|

39、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 固定资产处置收益 | | 132,850.27 |
| 合计 | | 132,850.27 |

40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 税收返还 | 3,283,435.55 | 762,332.40 |
| 专项补助 | 2,317,312.32 | 740,470.09 |
| 合计 | 5,600,747.87 | 1,502,802.49 |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

41、营业外收入

(1) 明细情况
单位：元

单

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 128.10 | 2,416.06 | 128.10 |
| 无法支付款项 | 46,542.22 | | 46,542.22 |
| 其他 | 137,768.65 | 718,446.14 | 137,768.65 |
| 合计 | 214,438.97 | 750,862.20 | 214,438.97 |

(2) 政府补助明细
元

单位：

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 专项补助 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 小计 | 30,000.00 | 30,000.00 | —— |

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

42、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 29,647.59 | | 29,647.59 |
| 对外捐赠 | | 2,010,000.00 | |
| 罚款支出 | | 44,769.09 | |
| 地方水利建设基金 | | -86.93 | |
| 税收滞纳金 | 34,782.84 | 9,758.06 | 34,782.84 |
| 其他 | 22,019.46 | 2,943.40 | 22,019.46 |
| 合计 | 86,449.89 | 2,067,383.62 | 86,449.89 |

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,333,308.87 | 6,427,395.15 |
| 递延所得税费用 | 1,797,367.88 | 4,658,510.15 |
| 合计 | 9,130,676.75 | 11,085,905.30 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 52,107,106.46 |
| 按母公司税率计算的所得税费用 | 13,026,776.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,541,717.14 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 72,656.69 |
| 分红的影响 | -298,810.01 |
| 农产品初加工业务收入免征企业所得税的影响 | -1,285,044.70 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -2,244,130.31 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 95,316.47 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,305,629.13 |
| 所得税费用 | 9,130,676.75 |

44、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到押金保证金 | 12,868,828.35 | 15,522,537.92 |
| 租金收入 | 4,068,718.53 | 831,702.38 |
| 财政补助 | 1,942,312.32 | 380,000.00 |
| 利息收入 | 475,699.01 | 1,075,857.36 |
| 其他 | 22,643,495.84 | 22,524,178.40 |
| 合计 | 41,999,054.05 | 40,334,276.06 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 148,929,397.30 | 90,086,968.02 |
| 支付押金保证金 | 3,350,367.60 | 11,573,804.74 |
| 捐赠支出 | | 1,010,000.00 |
| 其他 | 65,228,815.07 | 34,590,535.49 |
| 合计 | 217,508,579.97 | 137,261,308.25 |

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 42,976,429.71 | 44,197,603.32 |
| 加：资产减值准备 | 3,318,947.59 | 2,506,770.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,190,371.89 | 24,904,144.42 |
| 无形资产摊销 | 1,606,044.94 | 1,183,503.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,691,360.86 | 1,791,207.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -135,266.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 29,519.49 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -3,605,797.98 | -3,690,069.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,261,923.93 | -1,129,600.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,797,367.88 | 4,658,510.15 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -72,413,876.97 | -37,648,180.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -62,284,611.11 | -75,621,515.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -55,902,976.69 | 31,861,842.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -117,859,144.32 | -7,121,050.28 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 116,555,287.74 | 202,390,732.26 |
| 减：现金的期初余额 | 223,732,638.81 | 231,885,649.75 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -107,177,351.07 | -29,494,917.49 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 116,555,287.74 | 223,732,638.81 |
| 其中：库存现金 | 69,286.29 | 152,390.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 116,485,923.41 | 223,580,164.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 78.04 | 83.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 116,555,287.74 | 223,732,638.81 |

现金流量表补充资料的说明：

截至2018年6月30日，本公司其他货币资金中银行承兑票据保证金3,237,924.60元，不属于现金及现金等价物；截至2017年12月31日，本公司其他货币资金包括银行承兑票据保证金11,782,508.35元，不属于现金及现金等价物。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|---------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 83,679,854.47 | 240,490,949.78 |
| 其中：支付货款 | 80,360,834.31 | 240,490,949.78 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 3,319,020.16 | |

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 3,237,924.60 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 3,237,924.60 | -- |

48、币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,151,957.83 | 6.6166 | 27,471,844.17 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 812,350.00 | 6.6166 | 5,374,995.01 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 不适用

49、政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|-----------------------------------|--------------|--------|------------|--------------|----------|-----|
| 年产3000万支冻干粉针剂、3000万支小水针注射剂GMP改造项目 | 4,733,333.20 | | 355,000.02 | 4,378,333.18 | 其他收益 | --- |
| 浙江省微生物发酵和合成制药工程技术研究中心项目专项资金 | 866,666.72 | | 49,999.98 | 816,666.74 | 其他收益 | --- |
| 小计 | 5,599,999.92 | | 405,000.00 | 5,194,999.92 | | |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|-------------|--------------|------|------------------------------------|
| 浙江省省级医药储备补助 | 200,000.00 | 其他收益 | 浙江省省级医药储备承储协议 |
| 税收返还 | 971,382.98 | 其他收益 | 《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字（2018）35718号文） |
| 税收返还 | 1,168,553.97 | 其他收益 | 《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字（2018）28051号文） |

| | | | |
|------------|--------------|-------|---|
| 税收返还 | 762,332.40 | 其他收益 | 《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字（2018）28039号文） |
| 税收返还 | 381,166.20 | 其他收益 | 《税费优惠批复通知书》（绍字地税三优批字（2018）35710号文） |
| 出口信保及奖励 | 72,600.00 | 其他收益 | 绍兴市越城区北海街道办事处 |
| 国内发明专利授权补助 | 3,000.00 | 其他收益 | 绍兴市越城区科技局 |
| 效益贡献奖 | 1,636,580.00 | 其他收益 | 越财企【2017】22号 关于下达2016年度经济奖励扶持政策资金（第五批）的通知 |
| 其他 | 132.32 | 其他收益 | |
| | 30,000.00 | 营业外收入 | |
| 小 计 | 5,225,747.87 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为5,630,747.87元。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江震元制药有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 88.38% | | 设立 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 55.01% | | 设立 |
| 杭州震元堂中医门诊部有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 51.94% | | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 商业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江震元物流有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 服务业 | 70.40% | | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴震元中药饮片有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 11.62% | 1,024,772.84 | 1,127,000.00 | 10,862,763.28 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 44.99% | -307,648.89 | | 2,122,584.56 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 48.06% | -240,769.03 | | 817,368.51 |
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 29.60% | -289,546.85 | | 5,849,978.19 |
| 小 计 | | 186,808.07 | 1,127,000.00 | 19,652,694.54 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：元

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | 负债合计 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 146,713,720.66 | 29,110,505.83 | 175,824,226.49 | 67,436,387.84 | | 67,436,387.84 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 50,153,424.88 | 676,060.34 | 50,829,485.22 | 46,126,039.89 | | 46,126,039.89 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 16,300,290.35 | 178,151.10 | 16,478,441.45 | 14,777,787.06 | | 14,777,787.06 |
| 绍兴市同源健康管理咨询有限公司 | 12,478,492.38 | 9,892,190.51 | 22,370,682.89 | 2,607,243.03 | | 2,607,243.03 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | 负债合计 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 160,710,373.06 | 30,054,715.47 | 190,765,088.53 | 81,093,369.27 | | 81,093,369.27 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 42,593,139.22 | 684,571.06 | 43,277,710.28 | 37,890,451.82 | | 37,890,451.82 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 34,459,057.09 | 201,715.70 | 34,660,772.79 | 32,459,163.32 | | 32,459,163.32 |
| 绍兴市同源健康管理咨询有限公司 | 14,929,585.13 | 9,476,501.17 | 24,406,086.30 | 3,664,447.63 | | 3,664,447.63 |

(2) 损益和现金流量情况

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 252,852,369.35 | 8,418,119.39 | 8,418,119.39 | -22,744,718.37 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 22,892,576.84 | -683,813.13 | -683,813.13 | 330,165.25 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 38,956,926.38 | -500,955.08 | -500,955.08 | -3,184,768.52 |
| 绍兴市同源健康管理咨询有限公司 | 5,600,307.80 | -978,198.81 | -978,198.81 | -2,570,068.25 |

(续上表)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 231,426,214.98 | 10,076,133.34 | 10,076,133.34 | -12,321,933.57 |
| 绍兴震元医疗器械化学试剂有限公司 | 21,232,325.80 | -268,738.85 | -268,738.85 | 1,028,951.69 |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 53,774,742.21 | 311,058.40 | 311,058.40 | 1,508,432.99 |
| 绍兴市同源健康管理咨询有限公司 | 5,371,162.51 | 831,295.53 | 831,295.53 | 84,262.16 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|---------------|----------|---------|---------|
| 绍兴市同源健康管理有限公司 | 2017年11月 | 68.00% | 70.40% |

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的15.16%(2017年12月31日：18.72%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期 末 数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 17,999,247.47 | | | | 17,999,247.47 |
| 小 计 | 17,999,247.47 | | | | 17,999,247.47 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 31,633,816.78 | | | | 31,633,816.78 |
| 小 计 | 31,633,816.78 | | | | 31,633,816.78 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 61,426,256.25 | 61,426,256.25 | | |
| 应付票据 | 32,379,327.73 | 32,379,327.73 | 32,379,327.73 | | |
| 应付账款 | 424,217,957.31 | 424,217,957.31 | 424,217,957.31 | | |
| 应付利息 | 49,155.00 | 49,155.00 | 49,155.00 | | |
| 应付股利 | 373,370.53 | 373,370.53 | | | 373,370.53 |
| 其他应付款 | 34,353,040.43 | 34,353,040.43 | 34,353,040.43 | | |
| 小 计 | 551,372,851.00 | 552,799,107.25 | 552,425,736.72 | | 373,370.53 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 30,392,587.50 | 30,392,587.50 | | |
| 应付票据 | 117,825,164.77 | 117,825,164.77 | 117,825,164.77 | | |
| 应付账款 | 359,912,384.37 | 359,912,384.37 | 359,912,384.37 | | |
| 应付利息 | 33,965.75 | 33,965.75 | 33,965.75 | | |
| 应付股利 | 373,370.53 | 373,370.53 | | | 373,370.53 |
| 其他应付款 | 35,582,408.31 | 35,582,408.31 | 35,582,408.31 | | |
| 小 计 | 543,727,293.73 | 544,119,881.23 | 543,746,510.70 | | 373,370.53 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2017年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | 115,221,000.00 | | | 115,221,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据二级市场公开报价确认该计量项目的市价。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本企业的持股比例 | 对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|----------------|-----------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 绍兴市 | 实业投资 | 500,000,000.00 | 19.94% | 19.94% |

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是绍兴市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 绍兴市第五医院 | 同受控股股东控制 |
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 受控股股东重大影响 |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 受控股股东重大影响 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 药品 | 301,033.23 | 1,000,000.00 | 否 | 308,879.98 |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品 | -9,461.70 | 500,000.00 | 否 | 30,350.43 |
| 小计 | | 291,571.53 | 1,500,000.00 | | 339,230.41 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 绍兴市第五医院 | 药品 | 2,094,565.33 | 10,834,505.29 |
| 太极集团浙江东方制药有限公司 | 药品 | 4,855,241.96 | 5,162,554.60 |
| 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 药品 | 68,980.89 | 123,584.07 |
| 小计 | | 7,018,788.18 | 16,120,643.96 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 绍兴震元健康产业集团有限公司 | 房屋建筑物 | 440,950.00 | 440,950.00 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 绍兴市第五医院 | 1,828,667.95 | 105,577.60 | 1,906,647.32 | 95,332.37 |
| 应收账款 | 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 38,232.10 | 1,911.61 | 1,541,344.66 | 101,830.82 |
| 应收账款 | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 1,433,714.29 | 100,575.10 | 143,562.90 | 7,178.15 |
| 小计 | | 3,300,614.34 | 208,064.31 | 3,591,554.88 | 204,341.34 |
| 其他应收款 | 绍兴震元健康产业集团有限公司 | | | 100,051.00 | 5,002.55 |
| 小计 | | | | 100,051.00 | 5,002.55 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|------------|-----------|
| 应付账款 | 浙江省诸暨市医药药材有限公司 | 292,394.61 | 65,063.17 |
| 应付账款 | 太极集团浙江东方制药有限公司 | 10,919.40 | 22,488.43 |

| | | | |
|-------|----------------|------------|------------|
| 小计 | | 303,314.01 | 87,551.60 |
| 其他应付款 | 绍兴震元健康产业集团有限公司 | | 440,950.00 |
| 小计 | | | 440,950.00 |

十二、承诺及或有事项

1、其他

(一) 2009年12月25日，子公司震元制药与浙江普尔迪投资管理股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，震元制药将胜利西路1015号厂区4幢房屋的房产（建筑面积10,500平方米）出租给对方开设经济性连锁酒店，租赁期限自2010年9月1日起至2018年8月31日止。本期取得租赁收入为2,188,137.50元。

(二) 根据与浙江大学教育基金会签订的《捐赠协议书》约定，公司自2016年起连续五年，每年向其捐赠200万元，用于支出浙江大学医学院的建设和发展。截至资产负债表日，本期捐赠款尚未支付。

十三、其他重要事项

1、年金计划

公司于2017年12月11日和平安养老保险股份有限公司签订了《平安相伴今生企业年金集合计划受托管理合同》，该合同不保证企业年金基金一定盈利，也不保证最低收益。企业年金基金财产由企业 and 受益人（即根据企业年金方案确定的参加企业年金计划并享有企业年金基金收益权的企业职工）缴费，当受益人满足合同约定条件后，可以申请领取年金待遇。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。公司分别对医药制造业务、医药批发业务及医药零售业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 工业-医药制造 | 商业-医药批发 | 商业-医药零售 | 商业-服务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 387,456,810.69 | 981,456,298.46 | 251,133,947.57 | 5,510,217.68 | -263,715,925.69 | 1,361,841,348.71 |
| 主营业务成本 | 239,705,241.53 | 927,150,894.11 | 187,733,196.45 | 677,215.99 | -258,170,963.70 | 1,097,095,584.38 |
| 资产总额 | 845,166,175.43 | 1,800,828,877.91 | 175,824,226.49 | 22,370,682.89 | -719,803,620.26 | 2,124,386,342.46 |
| 负债总额 | 144,040,028.03 | 600,772,065.28 | 67,436,387.84 | 2,607,243.03 | -143,920,132.60 | 670,935,591.58 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 354,554,535.39 | 97.36 | 19,110,741.20 | 5.39 | 335,443,794.19 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 9,614,020.39 | 2.64 | 9,614,020.39 | 100.00 | |
| 合计 | 364,168,555.78 | 100.00 | 28,724,761.59 | 7.89 | 335,443,794.19 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 344,848,123.69 | 97.29 | 18,147,224.04 | 5.26 | 326,700,899.65 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 9,614,020.39 | 2.71 | 9,614,020.39 | 100.00 | |
| 合计 | 354,462,144.08 | 100.00 | 27,761,244.43 | 7.83 | 326,700,899.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内小计 | 349,841,200.79 | 17,492,060.04 | 5.00% |
| 1至2年 | 3,790,106.80 | 758,021.36 | 20.00% |
| 4至5年 | 125,136.00 | 62,568.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 798,091.80 | 798,091.80 | 100.00% |
| 合计 | 354,554,535.39 | 19,110,741.20 | 5.39% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 963,517.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|---------------|---------------|------------|
| 客户一 | 18,078,329.55 | 4.96 | 903,916.48 |
| 客户二 | 11,028,026.70 | 3.03 | 551,401.34 |
| 客户三 | 10,860,925.05 | 2.98 | 543,046.25 |
| 客户四 | 9,356,176.87 | 2.57 | 467,808.84 |
| 客户五 | 9,233,378.81 | 2.54 | 461,668.94 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 小 计 | 58,556,836.98 | 16.08 | 2,927,841.85 |
|-----|---------------|-------|--------------|

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 种 类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,698,487.49 | 99.80 | 3,166,661.76 | 7.08 | 41,531,825.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50 | 0.20 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 合计 | 44,788,988.99 | 100.00 | 3,257,163.26 | 7.27 | 41,531,825.73 |

(续上表)

| 种 类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 36,842,401.35 | 99.75 | 2,736,281.03 | 7.43 | 34,106,120.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 90,501.50 | 0.25 | 90,501.50 | 100.00 | |
| 合计 | 36,932,902.85 | 100.00 | 2,826,782.53 | 7.65 | 34,106,120.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内小计 | 38,670,948.91 | 1,933,547.44 | 5.00% |
| 1至2年 | 5,893,494.58 | 1,178,698.92 | 20.00% |
| 2至3年 | 84,044.00 | 29,415.40 | 35.00% |
| 3至4年 | 30,000.00 | 15,000.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 20,000.00 | 10,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 44,698,487.49 | 3,166,661.76 | 7.08% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 430,380.73；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 24,900,000.00 | 22,913,044.80 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 固定收益款 | 15,067,123.28 | 9,817,123.28 |
| 应收暂付款 | 815,332.27 | 140,317.93 |
| 押金保证金 | 3,787,000.00 | 3,634,800.00 |
| 其他 | 219,533.44 | 427,616.84 |
| 合计 | 44,788,988.99 | 36,932,902.85 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--|------------------|--------------|
| 客户一 | 拆借款 | 24,900,000.00 | 1年以内 | 55.59% | 1,245,000.00 |
| 客户二 | 固定收益款 | 15,067,123.28 | 1年以内 10,500,000.00元； 1-2年 4,567,123.28元 | 33.64% | 1,438,424.66 |
| 客户三 | 保证金 | 1,300,000.00 | 1年以内 | 2.90% | 65,000.00 |
| 客户四 | 保证金 | 1,200,000.00 | 1-2年 | 2.68% | 240,000.00 |
| 客户五 | 保证金 | 600,000.00 | 1年以内 | 1.34% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 43,067,123.28 | -- | 96.15% | 3,018,424.66 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 564,277,865.99 | | 564,277,865.99 | 564,277,865.99 | | 564,277,865.99 |
| 合计 | 564,277,865.99 | | 564,277,865.99 | 564,277,865.99 | | 564,277,865.99 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 浙江震元制药有限公司 | 485,972,615.67 | | | 485,972,615.67 | | |
| 浙江震元医药连锁有限公司 | 22,742,848.26 | | | 22,742,848.26 | | |
| 绍兴震元医疗器材化学试剂有限公司 | 2,498,642.65 | | | 2,498,642.65 | | |
| 绍兴震元医药经营有限责任公司 | 6,647,031.40 | | | 6,647,031.40 | | |
| 绍兴震欣医药有限公司 | 5,347,091.01 | | | 5,347,091.01 | | |
| 浙江震元物流有限公司 | 6,400,000.00 | | | 6,400,000.00 | | |
| 绍兴震元中药饮片有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 绍兴市同源健康管理咨询有限公司 | 14,669,637.00 | | | 14,669,637.00 | | |
| 合计 | 564,277,865.99 | | | 564,277,865.99 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 875,538,598.42 | 835,692,302.73 | 837,747,682.34 | 797,887,628.69 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 7,313,751.86 | 3,653,328.39 | 6,983,596.93 | 3,312,786.60 |
| 合计 | 882,852,350.28 | 839,345,631.12 | 844,731,279.27 | 801,200,415.29 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,575,000.00 | 14,715,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,195,240.03 | 1,129,600.00 |
| 购买银行理财产品取得的投资收益 | 66,683.90 | |
| 合计 | 9,836,923.93 | 15,844,600.00 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -29,519.49 | — |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 3,283,435.55 | — |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,347,312.32 | — |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,250,000.00 | — |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 66,683.90 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 119,577.09 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 127,508.57 | — |
| 减：所得税影响额 | 2,601,461.92 | — |
| 少数股东权益影响额 | 149,453.83 | — |
| 合计 | 8,414,082.19 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.05% | 0.1281 | 0.1281 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.45% | 0.10 | 0.10 |

3、其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 42,789,621.64 |

| | | | |
|-----------------------------|------------------------------|---|------------------|
| 非经常性损益 | | B | 8,414,082.19 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | | C=A-B | 34,375,539.45 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | | D | 1,368,925,404.70 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | |
| 其他 | 因持有的可供出售金融资产公允价值变动引起的净资产增减变动 | I1 | 22,083,030.00 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 3 |
| | 收购子公司少数股权 | I2 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | |
| 报告期月份数 | | K | 6 |
| 加权平均净资产 | | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I/J/K$ | 1,401,361,730.52 |
| 加权平均净资产收益率 | | M=A/L | 3.05 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | N=C/L | 2.45 |

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 42,789,621.64 |
| 非经常性损益 | B | 8,414,082.19 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 34,375,539.45 |
| 期初股份总数 | D | 334,123,286 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 334,123,286 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.1281 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.10 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、在其它证券市场公布的半年度报告。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|-----------------------|----------------------------------|
| 2018年07月18日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 光大证券、海富通基金、渤海汇金、通用投资等 | 公司总体情况，包括医药工业、中药饮片、未来发展等。无相关材料提供 |

三、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

适用 不适用

合并资产负债表

2018年6月30日

| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | | | 会企01表 单位：人民币元 | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 资 产 | 期末数 | 期初数 | 负债和股东权益 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 119,793,212.34 | 235,515,147.16 | 短期借款 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 结算备付金 | | | 向中央银行借款 | | |
| 拆出资金 | | | 吸入存款及同业存放 | | |
| 交易性金融资产 | | | 拆入资金 | | |
| 应收票据 | 17,999,247.47 | 31,633,816.78 | 交易性金融负债 | | |
| 应收账款 | 449,658,586.19 | 443,864,729.83 | 应付票据 | 32,379,327.73 | 117,825,164.77 |
| 预付款项 | 81,783,461.34 | 31,929,681.96 | 应付账款 | 424,217,957.31 | 359,912,384.37 |
| 应收保费 | | | 预收款项 | 30,296,849.03 | 13,787,085.65 |
| 应收分保账款 | | | 卖出回购金融资产款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | | 应付手续费及佣金 | | |
| 应收利息 | | | 应付职工薪酬 | 47,627,433.15 | 61,678,711.57 |
| 应收股利 | | | 应交税费 | 7,406,476.34 | 15,489,858.87 |
| 其他应收款 | 58,109,251.74 | 17,133,173.48 | 应付利息 | 49,155.00 | 33,965.75 |
| 买入返售金融资产 | | | 应付股利 | 373,370.53 | 373,370.53 |
| 存货 | 431,998,296.68 | 359,278,645.03 | 其他应付款 | 34,353,040.43 | 35,582,408.31 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 应付分保账款 | | |
| 其他流动资产 | 25,459,680.17 | 13,203,066.44 | 保险合同准备金 | | |
| | | | 代理买卖证券款 | | |
| | | | 代理承销证券款 | | |
| | | | 一年内到期的非流动负债 | | |
| | | | 其他流动负债 | 349,000.00 | |
| 流动资产合计 | 1,184,801,735.93 | 1,132,558,260.68 | 流动负债合计 | 637,052,609.52 | 634,682,949.82 |
| | | | 非流动负债： | | |
| 非流动资产： | | | 长期借款 | | |
| 发放贷款及垫款 | | | 应付债券 | | |
| 可供出售金融资产 | 154,368,300.00 | 124,924,260.00 | 长期应付款 | | |
| 持有至到期投资 | | | 专项应付款 | | |
| 长期应收款 | | | 预计负债 | | |
| 长期股权投资 | - | - | 递延收益 | 5,194,999.92 | 5,599,999.92 |
| 投资性房地产 | 13,446,308.00 | 13,857,845.37 | 递延所得税负债 | 28,687,982.14 | 21,326,972.14 |
| 固定资产 | 525,206,274.76 | 546,333,131.88 | 其他非流动负债 | | |
| 在建工程 | 10,811,912.78 | 6,754,321.38 | 非流动负债合计 | 33,882,982.06 | 26,926,972.06 |
| 工程物资 | | | 负债合计 | 670,935,591.58 | 661,609,921.88 |
| 固定资产清理 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 生产性生物资产 | | | 实收资本（或股本） | 334,123,286.00 | 334,123,286.00 |
| 油气资产 | | | 资本公积 | 536,719,291.14 | 536,719,291.14 |
| 无形资产 | 77,979,984.44 | 79,216,344.00 | 减：库存股 | | |
| 开发支出 | | | 专项储备 | | |
| 商誉 | | | 其他综合收益 | 86,761,022.14 | 64,677,992.14 |
| 长期待摊费用 | 10,953,515.01 | 9,723,481.03 | 盈余公积 | 48,019,677.80 | 48,019,677.80 |
| 递延所得税资产 | 27,674,563.33 | 29,471,931.21 | 一般风险准备 | | |
| 其他非流动资产 | 119,143,748.21 | 108,288,637.50 | 未分配利润 | 428,174,779.26 | 385,385,157.62 |
| 非流动资产合计 | 939,584,606.53 | 918,569,952.37 | 外币报表折算差额 | | |
| | | | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,433,798,056.34 | 1,368,925,404.70 |
| | | | 少数股东权益 | 19,652,694.54 | 20,592,886.47 |
| | | | 所有者权益合计 | 1,453,450,750.88 | 1,389,518,291.17 |
| 资产总计 | 2,124,386,342.46 | 2,051,128,213.05 | 负债和所有者权益总计 | 2,124,386,342.46 | 2,051,128,213.05 |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 资 产 负 债 表

2018年6月30日

| 会企01表 | | | | | |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 单位：人民币元 | | | | | |
| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | | | | |
| 资 产 | 期末数 | 期初数 | 负债和股东权益 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 18,488,530.18 | 88,842,538.92 | 短期借款 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 结算备付金 | | | 向中央银行借款 | | |
| 拆出资金 | | | 吸入存款及同业存放 | | |
| 交易性金融资产 | | | 拆入资金 | | |
| 应收票据 | 5,271,249.85 | 7,859,382.70 | 交易性金融负债 | | |
| 应收账款 | 335,443,794.19 | 326,700,899.65 | 应付票据 | 10,779,327.73 | 117,825,164.77 |
| 预付款项 | 50,464,079.23 | 25,218,245.38 | 应付账款 | 353,571,017.09 | 295,089,742.20 |
| 应收保费 | | | 预收款项 | 13,952,003.73 | 1,642,166.59 |
| 应收分保账款 | | | 卖出回购金融资产款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | | 应付手续费及佣金 | | |
| 应收利息 | | | 应付职工薪酬 | 36,167,083.98 | 45,529,083.99 |
| 应收股利 | | | 应交税费 | 1,845,804.66 | 4,515,866.77 |
| 其他应收款 | 41,531,825.73 | 34,106,120.32 | 应付利息 | 49,155.00 | 33,965.75 |
| 买入返售金融资产 | | | 应付股利 | 373,370.53 | 373,370.53 |
| 存货 | 203,540,814.62 | 175,599,722.80 | 其他应付款 | 18,910,433.48 | 19,696,572.03 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 应付分保账款 | | |
| 其他流动资产 | 10,653,303.45 | 4,693,801.75 | 保险合同准备金 | | |
| | | | 代理买卖证券款 | | |
| | | | 代理承销证券款 | | |
| | | | 一年内到期的非流动负债 | | |
| | | | 其他流动负债 | 121,000.00 | |
| 流动资产合计 | 665,393,597.25 | 663,020,711.52 | 流动负债合计 | 495,769,196.20 | 514,705,932.63 |
| | | | 非流动负债： | | |
| 非流动资产： | | | 长期借款 | | |
| 发放贷款及垫款 | | | 应付债券 | | |
| 可供出售金融资产 | 154,168,300.00 | 124,724,260.00 | 长期应付款 | | |
| 持有至到期投资 | | | 专项应付款 | | |
| 长期应收款 | | | 预计负债 | | |
| 长期股权投资 | 564,277,865.99 | 564,277,865.99 | 递延收益 | | |
| 投资性房地产 | 46,897,963.73 | 47,951,022.61 | 递延所得税负债 | 28,687,982.14 | 21,326,972.14 |
| 固定资产 | 108,776,129.93 | 112,427,881.16 | 其他非流动负债 | | |
| 在建工程 | 4,156,356.54 | 4,156,356.54 | 非流动负债合计 | 28,687,982.14 | 21,326,972.14 |
| 工程物资 | | | 负债合计 | 524,457,178.34 | 536,032,904.77 |
| 固定资产清理 | | | 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 生产性生物资产 | | | 实收资本（或股本） | 334,123,286.00 | 334,123,286.00 |
| 油气资产 | | | 资本公积 | 538,855,760.46 | 538,855,760.46 |
| 无形资产 | 32,816,797.88 | 33,402,654.60 | 减：库存股 | | |
| 开发支出 | | | 专项储备 | | |
| 商誉 | | | 其他综合收益 | 86,622,941.43 | 64,539,911.43 |
| 长期待摊费用 | 1,695,603.38 | 2,607,955.42 | 盈余公积 | 38,691,192.17 | 38,691,192.17 |
| 递延所得税资产 | 21,313,976.84 | 22,195,942.70 | 一般风险准备 | | |
| 其他非流动资产 | 110,207,918.18 | 100,534,741.04 | 未分配利润 | 186,954,151.32 | 163,056,336.75 |
| 非流动资产合计 | 1,044,310,912.47 | 1,012,278,680.06 | 外币报表折算差额 | | |
| | | | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,185,247,331.38 | 1,139,266,486.81 |
| | | | 少数股东权益 | | |
| | | | 所有者权益合计 | 1,185,247,331.38 | 1,139,266,486.81 |
| 资产总计 | 1,709,704,509.72 | 1,675,299,391.58 | 负债和所有者权益总计 | 1,709,704,509.72 | 1,675,299,391.58 |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并利润表

2018年6月

| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | 会企02表 单位：人民币元 | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|--|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | |
| 一、营业总收入 | 1,368,403,560.15 | 1,254,455,714.21 | |
| 其中：营业收入 | 1,368,403,560.15 | 1,254,455,714.21 | |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 1,323,287,114.57 | 1,200,620,936.93 | |
| 其中：营业成本 | 1,098,917,111.70 | 1,057,321,104.82 | |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 9,439,417.15 | 6,807,686.40 | |
| 销售费用 | 146,708,021.43 | 83,569,203.17 | |
| 管理费用 | 68,634,375.96 | 54,860,081.43 | |
| 财务费用 | -3,730,759.26 | -4,443,909.09 | |
| 资产减值损失 | 3,318,947.59 | 2,506,770.20 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,261,923.93 | 1,129,600.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 132,850.27 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | 5,600,747.87 | 1,502,802.49 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 51,979,117.38 | 56,600,030.04 | |
| 加：营业外收入 | 214,438.97 | 750,862.20 | |
| 减：营业外支出 | 86,449.89 | 2,067,383.62 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 52,107,106.46 | 55,283,508.62 | |
| 减：所得税费用 | 9,130,676.75 | 11,085,905.30 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,976,429.71 | 44,197,603.32 | |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,976,429.71 | 44,197,603.32 | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 42,789,621.64 | 42,685,622.95 | |
| 2.少数股东损益 | 186,808.07 | 1,511,980.37 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 65,059,459.71 | 60,513,613.32 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 64,872,651.64 | 59,001,632.95 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 186,808.07 | 1,511,980.37 | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1281 | 0.1278 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.1281 | 0.1278 | |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 利 润 表

2018年6月

| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | 会企02表 单位：人民币元 | |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | |
| 一、营业总收入 | 882,852,350.28 | 844,731,279.27 | |
| 其中：营业收入 | 882,852,350.28 | 844,731,279.27 | |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 868,558,070.76 | 830,508,154.45 | |
| 其中：营业成本 | 839,345,631.12 | 801,200,415.29 | |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 2,825,114.60 | 1,982,522.17 | |
| 销售费用 | 19,661,868.70 | 21,851,840.22 | |
| 管理费用 | 11,114,571.25 | 8,088,335.94 | |
| 财务费用 | -5,783,012.80 | -5,059,648.76 | |
| 资产减值损失 | 1,393,897.89 | 2,444,689.59 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,836,923.93 | 15,844,600.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | 2,339,936.95 | 200,000.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 26,471,140.40 | 30,267,724.82 | |
| 加：营业外收入 | 4,300.06 | 146.54 | |
| 减：营业外支出 | | 2,010,000.00 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 26,475,440.46 | 28,257,871.36 | |
| 减：所得税费用 | 2,577,625.89 | 2,869,218.74 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,897,814.57 | 25,388,652.62 | |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,897,814.57 | 25,388,652.62 | |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 23,897,814.57 | 25,388,652.62 | |
| 2. 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 22,083,030.00 | 16,316,010.00 | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 45,980,844.57 | 41,704,662.62 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 45,980,844.57 | 41,704,662.62 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0715 | 0.0760 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.0715 | 0.0760 | |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责人：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并现金流量表

2018年1—6月

| | | 会企03表 | |
|---------------------------|------------------|------------------|--|
| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | 单位：人民币元 | |
| 项 目 | 本 期 | 上年同期数 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,322,767,016.38 | 1,187,046,481.29 | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | 2,902,269.35 | 762,332.40 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,999,054.05 | 40,334,276.06 | |
| 经营活动现金流入小计 | 1,367,668,339.78 | 1,228,143,089.75 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,089,154,797.66 | 948,618,308.25 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 118,624,331.59 | 101,048,204.36 | |
| 支付的各项税费 | 60,239,774.88 | 48,336,319.17 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 217,508,579.97 | 137,261,308.25 | |
| 经营活动现金流出小计 | 1,485,527,484.10 | 1,235,264,140.03 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -117,859,144.32 | -7,121,050.28 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,265,924.99 | 1,129,600.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 79,500.00 | 155,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 21,345,424.99 | 1,284,600.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,862,900.52 | 13,670,417.56 | |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 37,862,900.52 | 13,670,417.56 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,517,475.53 | -12,385,817.56 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 30,000,000.00 | 60,500,000.00 | |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 | 1,770,981.25 | 8,874,448.63 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,127,000.00 | 1,241,500.00 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,770,981.25 | 69,374,448.63 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,229,018.75 | -9,374,448.63 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | -1,029,749.97 | -613,601.02 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 223,732,638.81 | 231,885,649.75 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | 116,555,287.74 | 202,390,732.26 | |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

母 公 司 现 金 流 量 表

2018年1—6月

| | | 会企03表 | |
|---------------------------|----------------|----------------|--|
| 编制单位：浙江震元股份有限公司 | | 单位：人民币元 | |
| 项 目 | 本 期 | 上 年 同 期 数 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 814,043,000.23 | 786,597,230.53 | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | 2,139,936.95 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,322,449.66 | 26,346,007.20 | |
| 经营活动现金流入小计 | 848,505,386.84 | 812,943,237.73 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 873,688,088.94 | 740,501,240.87 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,387,594.80 | 14,615,171.75 | |
| 支付的各项税费 | 13,302,001.83 | 13,602,909.94 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 29,440,697.85 | 42,893,944.28 | |
| 经营活动现金流出小计 | 936,818,383.42 | 811,613,266.84 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -88,312,996.58 | 1,329,970.89 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 9,840,924.99 | 15,844,600.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 29,840,924.99 | 15,844,600.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,533,372.15 | 462,358.21 | |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 30,533,372.15 | 462,358.21 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -692,447.16 | 15,382,241.79 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 | |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 | 643,981.25 | 7,583,326.55 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,643,981.25 | 47,583,326.55 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 29,356,018.75 | 12,416,673.45 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 77,060,030.57 | 87,075,155.58 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | 17,410,605.58 | 116,204,041.71 | |

法定代表人：吕军

主管会计工作的负责：金明华

会计机构负责人：丁佩娟

合并所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----|---------------|----|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|--------|-------|-----|-----|----|-----|-----|----------------|-----|---------------|-----|---------------|----------------|---------------|------------------|--|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者 | | | | | | |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本 | 减： | 其他综 | 专项 | 盈余 | 未分配 | 少数股东 | 所有者 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本 | 减： | 其他综 | 专项 | 盈余 | 未分配 | 少数股东 | 所有者 | | | | | | |
| | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 合收益 | 储备 | 公积 | 利润 | | | 权益 | 权益合计 | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 合收益 | 储备 | | | 公积 | 利润 | 权益 | 权益合计 | | |
| 一、上年年末余额 | 334,123,286.00 | | | | 536,719,291.14 | | 64,677,992.14 | | 48,019,677.80 | 385,385,157.62 | 20,592,886.47 | 1,389,518,291.17 | 334,123,286.00 | | | | | | | | 536,810,551.16 | | 43,371,062.14 | | 44,906,675.12 | 334,098,135.66 | 20,475,698.49 | 1,313,785,408.57 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 334,123,286.00 | | | | 536,719,291.14 | | 64,677,992.14 | | 48,019,677.80 | 385,385,157.62 | 20,592,886.47 | 1,389,518,291.17 | 334,123,286.00 | | | | | | | | 536,810,551.16 | | 43,371,062.14 | | 44,906,675.12 | 334,098,135.66 | 20,475,698.49 | 1,313,785,408.57 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 22,083,030.00 | | | | 42,789,621.64 | -940,191.93 | 63,932,459.71 | | | | | | | | | | 16,316,010.00 | | | 36,003,157.23 | 270,480.37 | 52,589,647.60 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 22,083,030.00 | | | | 42,789,621.64 | 186,808.07 | 65,059,459.71 | | | | | | | | | | 16,316,010.00 | | | 42,685,622.95 | 1,511,980.37 | 60,513,613.32 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 334,123,286.00 | | | | 536,719,291.14 | | 86,761,022.14 | | 48,019,677.80 | 428,174,779.26 | 19,652,694.54 | 1,453,450,750.88 | 334,123,286.00 | | | | | | | | 536,810,551.16 | | 59,687,072.14 | | 44,906,675.12 | 370,101,292.89 | 20,746,178.86 | 1,366,375,056.17 | | |
| 法定代表人：吕军 | | | | | | | | | | | 主管会计工作的负责人：金明华 | | | | | | | | | | 会计机构负责人：丁佩娟 | | | | | | | | | |

母公司所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表

编制单位：浙江震元股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----|---------------|----|---------------|----------------|------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----|---------------|----|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本 | 减： | 其他综 | 专项 | 盈余 | 未分配 | 所有者 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本 | 减： | 其他综 | 专项 | 盈余 | 未分配 | 所有者 |
| | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 合收益 | 储备 | 公积 | 利润 | 权益合计 | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 合收益 | 储备 | 公积 | 利润 | 权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 64,539,911.43 | | 38,691,192.17 | 163,056,336.75 | 1,139,266,486.81 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 43,232,981.43 | | 35,578,189.49 | 141,721,778.40 | 1,093,511,995.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 64,539,911.43 | | 38,691,192.17 | 163,056,336.75 | 1,139,266,486.81 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 43,232,981.43 | | 35,578,189.49 | 141,721,778.40 | 1,093,511,995.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 22,083,030.00 | | | 23,897,814.57 | 45,980,844.57 | | | | | | | 16,316,010.00 | | | 18,706,186.90 | 35,022,196.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 22,083,030.00 | | | 23,897,814.57 | 45,980,844.57 | | | | | | | 16,316,010.00 | | | 25,388,652.62 | 41,704,662.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -6,682,465.72 | -6,682,465.72 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -6,682,465.72 | -6,682,465.72 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 86,622,941.43 | | 38,691,192.17 | 186,954,151.32 | 1,185,247,331.38 | 334,123,286.00 | | | | 538,855,760.46 | | 59,548,991.43 | | 35,578,189.49 | 160,427,965.30 | 1,128,534,192.68 |
| 法定代表人：吕军 | | | | | | | | | | | 主管会计工作的负责人：金明华 | | | | | 会计机构负责人：丁佩娟 | | | | | | |